

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ

ДАЛЬНЕГОРСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПРИМОРСКОГО КРАЯ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы Дальнегорского городского округа о внесении изменений в решение о бюджете Дальнегорского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов

На основании статьи 28 Устава Дальнегорского городского округа, Положения «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе» Глава Дальнегорского городского округа направляет на рассмотрение Думы Дальнегорского городского округа проект решения «О внесении изменений в решение Думы Дальнегорского городского округа «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – проект решения).

С учетом предлагаемых изменений основные параметры бюджета ДГО:

на 2022 год составят:

– по доходам **– 1 774 806 068,40** рублей, с увеличением к утвержденному объему доходов на **36 987 273,85** рублей (по утвержденному решению – **1 737 818 794,55** рублей).

– по расходам **– 1 815 044 636,93** рублей, с увеличением к утвержденному объему расходов на **22 973 178,60** рублей (по утвержденному решению – **1 792 071 458,33** рублей).

– дефицит бюджета **– 40 238 568,53** рублей, с уменьшением к утвержденному объему на **14 014 095,25** рублей (по утвержденному решению – **54 252 663,78**рублей).

на 2023 год составят:

– по доходам **– 1 580 825 336,65** рублей, с уменьшением к утвержденному объему доходов на **446 000 000,00** рублей (по утвержденному решению – **2 026 825 336,65** рублей).

– по расходам **– 1 580 825 336,65** рублей, с уменьшением к утвержденному объему расходов на **446 000 000,00** рублей (по утвержденному решению – **2 026 825 336,65** рублей).

– дефицит бюджета **– 0,0** рублей.

**Для внесения изменений** в решение «О бюджете Дальнегорского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» и рассмотрения проекта решения Думой Дальнегорского городского округа на очередном заседании **имеются следующие основания**:

необходимость уточнения безвозмездных поступлений из краевого бюджета по доходам бюджета Дальнегорского городского округа;

отражение в расходной части бюджета Дальнегорского городского округа целевых средств краевого бюджета;

изменение доходной части бюджета за счет средств налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

необходимость внесения изменений по расходам.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

Общая сумма доходов бюджета Дальнегорского городского округа на 2022 год увеличена на сумму **36 987 273,85 рублей,** на 2023 год уменьшена на сумму **446 000 000,00 рублей,** в том числе по:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 год | 2023 год |  |
| безвозмездным поступлениям – всего, | -50 012 726,15 | -446 000 000,00 |  |
| **в том числе,** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| субсидиям – всего,  в том числе, | -50 410 753,93 | -446 000 000,00 |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд | -50 000 000,00 | -446 000 000,00 | Основание: Закон Приморского края от 24.03.2022 № 68-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 29.03.2022 № 1719 |
|  |  |  |  |
| на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений | -410 753,93 | 0,00 | Основание: Закон Приморского края от 24.03.2022 № 68-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 01.04.2022 № 1785 |
|  |  |  |  |
| субвенциям – всего, | +398 027,78 | 0,00 |  |
| **в том числе,** |  |  |  |
| на социальную поддержку детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | +398 027,78 | 0,00 | Основание: Закон Приморского края от 21.04.2022 № 78-КЗ, уведомление о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от 27.04.2022 № 1820 |
|  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы – всего, | +87 000 000,00 | **0,00** |  |
| в том числе, |  |  |  |
|  |  |  |  |
| налог на доходы физических лиц | +87 000 000,00 | 0,00 | Основание: анализ фактических поступлений |

Объем расходов бюджета Дальнегорского городского округа уменьшен за счет целевых безвозмездных поступлений в 2022 году на сумму 50 012 726,15 рублей, в 2023 году – уменьшен на сумму 446 000 000,00, из них:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2022 год** | **2023 год** |
| Всего,  в том числе: | **-50 012 726,15** | **-446 000 000,00** |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +398 027,78 | 0,00 |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| на социальную поддержку детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | +398 027,78 | 0,00 |
|  |  |  |
| **По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего,** | **-410 753,93** | **0,00** |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений | -410 753,93 | 0,00 |
|  |  |  |
| **По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего,** | **-50 000 000,00** | **-446 000 000,00** |
| **в том числе,** |  |  |
|  |  |  |
| на строительство, реконструкцию, ремонт объектов культуры (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, и приобретение объектов культуры для муниципальных нужд (МБУ ДК «Горняк») | -50 000 000,00 | -446 000 000,00 |

По предложениям главных распорядителей бюджетных средств увеличены расходы бюджета на сумму **72 985 904,75 рублей** в 2022 году**,** в том числе:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| По главному распорядителю бюджетных средств – администрация Дальнегорского городского округа – всего, | +7 222 354,87 |  | |
| **в том числе,** |  |  | |
| резервный фонд администрации Дальнегорского городского округа | +2 500 000,00 | увеличение объема резервного фонда до уровня 3% от объема налоговых и неналоговых не менее доходов в соответствии с требованиями Правительства Приморского края | |
| обеспечение деятельности администрации ДГО | +84 135,00 | Текущий ремонт помещений отдела ЗАГС (зал торжеств, комната жениха и невесты) | |
| расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами | -288 000,00 | Перенаправление ассигнований ГРБС – управление муниципального имущества администрации ДГО на выкуп аварийного жилья | |
|  |  |  | |
| расходы на реконструкцию, капитальный и текущий ремонт гидротехнических сооружений (в том числе проектно-изыскательские работы), находящихся в муниципальной собственности, в целях обеспечения их безопасности | -408 526,53 | уточнение доли софинансирования местного бюджета на капитальный ремонт водохранилища «Нежданка», так как средства краевого бюджета на данные мероприятия не выделялись | |
| капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населённых пунктов | +7 801 977,60 | в том числе:  5 035 209,60 рублей - ремонт дворовой территории по ул. 8 марта, 1 и проезда к нему;  2 766 768,00 - ремонт проезда к многоквартирным домам по ул. Пионерская, 64 и Осипенко, 24 | |
| мероприятия в области дорожного хозяйства | +3 246 687,60 | приведение остановочных пунктов в эстетический вид ко дню празднования 125-летия города (МКУ «Обслуживающее учреждение» | |
| проектирование, строительство подъездных автомобильных дорог, проездов к земельным участкам, предоставленным (предоставляемым) на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей, и гражданам, имеющим двух детей, а также молодым семьям | +3 471 808,80 | ПСД на строительство автомобильной дороги к земельным участкам многодетным семьям в районе ул. Ильченко, Крайняя, Цветная | |
| проектирование, строительство объектов водоснабжения на земельных участках, предоставленных на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей | -1 172 310,00 | невозможность реализации мероприятий в 2022 году | |
| проектирование, строительство объектов энергоснабжения на земельных участках, предоставленных на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей | -1 137 090,00 | невозможность реализации мероприятий в 2022 году | |
| организация и содержание мест захоронения (кладбищ) | -6 250 000,00 | невозможность реализации мероприятий по изготовлению ПСД на строительство кладбища в 2022 году | |
| благоустройство территории Дальнегорского городского округа | +181 712,40 | на незапланированные работы по благоустройству модульного объекта (амбулатории) по ул. 8 марта, 5 | |
| реализация общественно значимых проектов по благоустройству сельских территорий Дальнегорского городского округа | -3 428 400,00 | уточнение доли софинансирования местного бюджета, так как средства краевого бюджета на данные мероприятия не выделялись | |
| мероприятия по благоустройству дворовых территорий (Подпрограмма «Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок на территории Дальнегорского городского округа» на 2019-2024 годы) | -347 666,40 | экономия по брендированию объектов благоустройства | |
| расходы на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" "Весёлый дворик" (Комплексная детская площадка)" | +415 757,37 | дополнительные ассигнования на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" - "Веселый дворик" | |
| мероприятия по благоустройству дворовых территорий и территорий общего пользования (Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды") | -68 090,97 | экономия по брендированию объектов благоустройства | |
|  |  |  | |
| ликвидация несанкционированных свалок на территории Дальнегорского городского округа | +2 620 360,00 |  | |
|  |  |  | |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление образования администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +1 460 713,33 |  | |
| в том числе, |  |  | |
| обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений | +1 345 347,00 | ремонт двух учебных кабинетов МОБУ СОШ № 3 для реализации мероприятий по созданию центра естественнонаучного и дополнительного образования "Точка роста" | |
|  |  |  | |
| расходы на развитие спортивной инфраструктуры | +115 366,33 | на выполнение работ по созданию малобюджетного плоскостного спортивного сооружения в части установки видеонаблюдения (МОБУ СОШ № 25) | |
|  |  |  | |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +56 307 356,55 |  | |
| в том числе, |  |  | |
| обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования в сфере культуры | +626 439,55 | на оплату государственной экспертизы ПСД на реконструкцию МБУ ДО ДШИ | |
| обеспечение деятельности учреждений клубного типа | +50 000 000,00 | выполнение первого этапа работ по реконструкции здания ДК "Горняк" | |
|  |  |  | |
| обеспечение деятельности спортивных школ | +5 680 917,00 | в том числе:  400 000,00 рублей - монтаж сидений на трибунах МБУ СШ "Вертикаль"; | |
|  |  | 5 280 917,00 рублей - на реализацию работ на территории базы Ключ "Резаный" - земельно-планировочные работы, отвод поверхностных и грунтовых вод, устройство бетонных площадок, установка системы отопления и сантехнического оборудования в бытовом помещении | |
|  |  |  | |
| По главному распорядителю бюджетных средств – управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа – всего, | +7 995 480,00 |  | |
| в том числе, |  |  | |
| обеспечение деятельности управления муниципального имущества администрации ДГО | +328 000,00 | на выполнение полномочий по реализации федерального закона от 30.12.2020 №518-ФЗ - на мероприятия по выявлению правообладателей ранее учтенных объектов недвижимости (приобретение конвертов) | |
| расходы на осуществление функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью Дальнегорского городского округа | +7 379 480,00 | на выполнение ремонта нежилых помещений, занимаемых Военным комиссариатом г. Дальнегорска и Тернейского района (в том числе разработка сметной документации) по поручению Губернатора Приморского края | |
| расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами | +288 000,00 | переселение граждан из аварийного жилищного фонда на основании решения суда (выкупная стоимость за изымаемые жилые помещения) | |
|  |  |  |  | |

Кроме этого, проектом бюджета предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главных распорядителей бюджетных средств, в том числе:

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – администрации Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности отдельных структурных подразделений муниципальных казенных учреждений (МКУ «Обслуживающее учреждение») в сумме 2 543 643,00 руб. на 2022 год, перераспределены между целевыми статьями расходов с сохранением цели расходов;

бюджетные ассигнования, предусмотренные на 2022 год на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей в сумме 284 769,52 руб., перераспределены между видами расходов;

По предложению главного распорядителя бюджетных средств – управление муниципального имущества администрации Дальнегорского городского округа:

бюджетные ассигнования, предусмотренные на обеспечение деятельности управления муниципального имущества администрации ДГО в сумме 131 273,83 руб., перераспределены между видами расходов.

В связи с увеличением доходной части бюджета Дальнегорского городского округа **дефицит** бюджета на 2022 год уменьшен на 14 014 095,25 рублей и составляет **40 238 568,53 рублей**. Источником покрытия дефицита бюджета является остаток денежных средств на едином счете бюджета Дальнегорского городского округа по состоянию на 01.01.2022.

В связи с корректировкой расходов бюджета внесены следующие изменения в текстовую часть и соответствующие приложения к проекту решения:

1. в пункте 14 увеличен объем резервного фонда администрации ДГО на 2 500 000,00 рублей до уровня не менее 3% от налоговых и неналоговых доходов бюджета;
2. в пункте 3.6 общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств уменьшен на 5 850 649,69 рублей в связи с приведением в соответствие видов расходов с сохранением цели расходов;
3. в пункте 9 проекта решения увеличен объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Дальнегорского городского округа на 2022 год на сумму 14 520 474,00 рублей;
4. в пункте 15 проекта решения уменьшен объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности на 2022 год на сумму 4 173 151,65 рублей, в том числе:

- увеличен на сумму 3 471 808,80 рублей на строительство автомобильных дорог для подъезда к земельным участкам, предоставленным многодетным семьям в районе ул. Ильченко, ул. Цветная, ул. Крайняя, в г. Дальнегорске;

- уменьшен на сумму 6 250 000,00 рублей на строительство Дальнегорского городского кладбища (с. Сержантово);

- уменьшен на сумму 1 172 310,00 рублей на строительство объектов водоснабжения на земельных участках, предоставленных многодетным семьям в районе ул. Заводская–;

- уменьшен на сумму 1 137 090,00 рублей на строительство объектов энергоснабжения на земельных участках, предоставленных многодетным семьям в районе ул. Заводская, ул. Ильченко, ул. Крайняя, ул. Цветная, ул. Лесная;

- увеличен на сумму 288 000,00 рублей на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- увеличен на сумму 626 439,55 рублей на реконструкцию здания МБУ ДО ДШИ.

в 2023 году – уменьшен на сумму 446 000 000,00 рублей на реконструкцию МБУ ДК «Горняк».

5. в приложениях 1, 3, 4, 5, 6, 7 отражены изменения по ранее указанным основаниям.

Предложенная корректировка бюджета Дальнегорского городского округа на 2022 год и плановый период соответствует требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положению «О бюджетном процессе в Дальнегорском городском округе».

Начальник финансового управления

администрации Дальнегорского городского округа Г.П. Пинская